

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2024 рік**

<b>1.</b>	<b>0600000</b>	<b>Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області</b>	<b>44312623</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>2.</b>	<b>0610000</b>	<b>Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області</b>	<b>44312623</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>3.</b>	<b>0611152</b>	<b>1152</b>	<b>0990</b>	<b>Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції</b>	<b>0551400000</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на розвиток інклюзивного освітнього середовища

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення на надання відповідних послуг дітям з особливими потребами за рахунок освітньої субвенції

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення та надання відповідних послуг дітям з особливими освітніми потребами за рахунок освітньої субвенції	1 477 800,00	0,00	1 477 800,00	1 320 691,00	0,00	1 320 691,00	-157 109,00	0,00	-157 109,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 477 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 477 800,00</b>	<b>1 320 691,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 320 691,00</b>	<b>-157 109,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-157 109,00</b>

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2
1	різниця між затвердженими показниками та касовими видатками склалася у зв'язку зі зменшенням видатків на оплату праці, що призвело до залишку кошторисних призначень.

## 8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

## 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість закладів	од.	мережа закладів освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість педагогічних працівників	шт.	штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічна фактична чисельність педагогічних працівників, усього	од.	фактичні розрахунки	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
4	у т.ч. з оплатою 2/3 від посадового окладу	од.	фактичні розрахунки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	кількість дітей з ООП, які отримали відповідні послуги	осіб	журнал обліку висновків про комплексну оцінку	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг видатків за рахунок освітньої субвенції	грн.	річний звіт	1 477 800,00	0,00	1 477 800,00	1 320 691,00	0,00	1 320 691,00	-157 109,00	0,00	-157 109,00
3	обсяг видатків на заробітну плату	грн.	річний звіт	1 211 300,00	0,00	1 211 300,00	1 082 367,00	0,00	1 082 367,00	-128 933,00	0,00	-128 933,00
	ефективності											
1	видатки на одну дитину	грн.	фактичні розрахунки	14 778,00	0,00	14 778,00	13 207,00	0,00	13 207,00	-1 571,00	0,00	-1 571,00
2	середня заробітна плата на одного працівника	грн.	фактичні розрахунки	20 188,00	0,00	20 188,00	18 040,00	0,00	18 040,00	-2 148,00	0,00	-2 148,00
	якості											
1	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, що отримали відповідну допомогу згідно постанови КМУ від 12.07.2017 № 545	відс.	фактичні розрахунки	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	відсоток забезпечення заробітною платою працівників центру	відс.	фактичні розрахунки	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
	продукту		
2	обсяг видатків за рахунок освітньої субвенції	грн.	Різниця між затвердженими показниками та фактичними результативними показниками склалася у зв'язку зі зменшенням видатків на оплату праці, що призвело до залишку бюджетних призначень.
3	обсяг видатків на заробітну плату ефективності	грн.	Зменшення результативного показника у зв'язку зі зменшенням видатків на оплату праці, що призвело до залишку кошторисних призначень.
1	видатки на одну дитину	грн.	Зменшення результативного показника у зв'язку зі зменшенням касових видатків на завдання бюджетної програми.
2	середня заробітна плата на одного працівника якості	грн.	Зменшення результативного показника у зв'язку зі зменшенням касових видатків на завдання бюджетної програми.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За відповідний звітний період відхилення планових показників від фактичних пояснюється зменшенням видатків на заробітну плату, що призвело до залишку кошторисних призначень.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році на виконання завдань бюджетної програми було затверджено по загальному фонду 1 477 800 грн., касові видатки за звітний період склали 1 320 691 грн. В цілому створено достатні умови для забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру. Бюджетна програма є актуальною та відіграє пріоритетну роль в освіті.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

В.о.начальника відділу освіти

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Вікторія ШЛЯХОВА  
\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Марина СБЕЖНОВА  
\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)